

CONTEXTE

Face aux enjeux de positionnement sur les marchés publics et privés, la recherche de financements, le repositionnement sur de nouvelles prestations, le dialogue avec leurs partenaires (financeurs, banque, expert-comptable...), les SIAE doivent sécuriser leur modèle économique, déterminer la meilleure stratégie et anticiper les décisions à prendre. A l'aide de l'outil d'analyse DEFIS (Démarche Économique Financière et Stratégique) expliqué et transféré, cette formation permet d'appliquer des méthodes à la fois normées et adaptées aux acteurs de l'ESS pour mieux comprendre leur modèle économique et financier, et traduire de manière chiffrée les différentes évolutions à envisager.

OBJECTIFS

Objectif professionnel

Mettre en place le pilotage économique et financier d'une SIAE.

Objectifs opérationnels et évaluables

A l'issue de la formation, les stagiaires seront capables de ...

- Calculer et analyser les principaux indicateurs économiques et financiers à partir des états financiers de synthèse (bilan et compte de résultat) pour établir un diagnostic précis de la SIAE.
- Utiliser des outils de gestion prévisionnelle pour traduire de manière chiffrée les différentes hypothèses d'évolution de la stratégie de la structure.
- Identifier les outils de pilotage pertinents pour aider à la conduite de la stratégie.



Public : Dirigeants et personnes en charge du pilotage de la gestion économique et financière de la SIAE.



Pré-requis : Aucun



Équipement : Avoir à disposition les états financiers de l'association des 3 derniers exercices clos. Disposer d'un ordinateur durant l'ensemble de la formation et d'une messagerie électronique et d'un espace adapté à la formation et équipé d'une connexion Internet.



Indicateurs de résultats :

Au 1^{er} janvier 2024, 28 stagiaires formés depuis 2021. En 2023, les stagiaires ont attribué à cette action de formation, une note de satisfaction globale moyenne de 9,4/10 (sur 7 répondants) !

 Durée	 Dates, lieux et inscription	 Nombre de stagiaires
28h soit 2 jours en présentiel, 3 1/2 journées en distanciel, 1h par stagiaire en distanciel et 4h de travail individuel.	Voir calendrier Visio-conférence via l'application Zoom.us. Assistance à la connexion par INAÉ.	12 maximum



MÉTHODES PÉDAGOGIQUES

Formation inter-entreprise collective multimodale, en présentiel et à distance (synchrone et asynchrone).

Cette formation peut aussi être organisée en intra-entreprise : contactez formation@inae-nouvelleaquitaine.org

- Questionnaire préalable à la formation
- Méthodes participatives et actives privilégiant l'échange et la prise de recul sur ses pratiques
- Alternance d'apports théoriques et d'applications pratiques en lien avec l'expérience et l'environnement des stagiaires
- Transfert d'un outil d'analyse DEFIS (Démarche Économique Financière et Stratégique) et rédaction d'une note de synthèse pour communiquer avec les parties prenantes de la structure
- Ressources documentaires mises à la disposition des stagiaires pendant et après la mise en œuvre de l'action de formation



MODALITÉS D'ÉVALUATION

- QCM d'entrée et de fin de formation en lien avec les objectifs opérationnels
- Evaluations formatives tout au long de la formation (questionnaires, exercices de mise en application à partir de ses propres données)
- Questionnaire de satisfaction en fin de formation

Sanction : Remise d'un certificat de réalisation



Intervenant : Julien CANCE, consultant en gestion et formateur. De formation initiale en comptabilité et gestion, Julien a été directeur d'association puis a rejoint l'agence E2S Conseil & Formation en 2022 pour accompagner les structures de l'ESS dans le pilotage de gestion et l'analyse financière.



Coûts pédagogiques :

- Tarif adhérent : 970 € nets de taxe par stagiaire
- Tarif non-adhérent : 1215 € nets de taxe par stagiaire

Organisme de formation : INAÉ - N° 75 33 10 594 33
N° SIRET : 823 810 106 00018

CONTENU



Séquence 1/Jour 1 : Diagnostic économique et financier

En présentiel 7h00

- Etats financiers de synthèse (bilan, compte de résultat)
- Analyse économique et financière : modèle économique (SIG, CAF) et équilibres financiers (FR, BFR, Trésorerie)

Séquence 2 : Approfondir et formaliser le diagnostic

Distanciel 2x1h30

- Approche analytique, seuil de rentabilité, ratios de structures et d'activité
- Dimensions à explorer (contexte, besoins du territoire, stratégie ...)
- Transfert de l'outil d'analyse - DEFIS (Démarche Économique Financière et Stratégique) et trame de note de synthèse

Séquence 3 : Mise en application

Travail individuel asynchrone 2h

- Saisie des données dans l'outil DEFIS et production du diagnostic

Séquence 4 : Situations de crise financière

Distanciel 2x1h30

- Approche analytique, seuil de rentabilité, ratios de structures et d'activité
- Dimensions à explorer (contexte, besoins du territoire, stratégie ...)

Séquence 5 : Stratégie et démarche de gestion prévisionnelle

Distanciel 2x1h30

- Stratégie et démarche de gestion prévisionnelle
- Budget prévisionnel, plan d'investissement, plan de financement, prévisionnel de trésorerie

Séquence 6 : Travail individuel et accompagnement

Travail individuel asynchrone 2h

- Traduction de la stratégie dans les outils de gestion prévisionnelle
- **Distanciel individuel : 1h d'appui par stagiaire**
- Finalisation et analyse du diagnostic économique et financier
- Analyse de l'impact de la stratégie sur les équilibres économiques et financiers

Séquence 7/Jour 2 : Prévoir et piloter

En présentiel 7h00

- Équilibres économiques et financiers d'une stratégie de développement
- Contours de la mission de contrôle de gestion
- Tableau de bord de gestion et définition d'indicateur clés
- Mise en application et plan d'action d'amélioration des outils de gestion de la SIAE